

**Общество с ограниченной ответственностью
«Меррилл Линч Секьюритиз»**

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)
отчетность за период с 1 января по 30 июня 2020 г.**

30 июля 2020 года

СОДЕРЖАНИЕ

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации.....	3
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации.....	4
Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации.....	6
Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации.....	7

Примечания к финансовой отчетности

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации.....	8
Примечание 5. Денежные средства.....	9
Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.....	10
Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность.....	10
Примечание 19. Основные средства.....	11
Примечание 20. Прочие активы.....	12
Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов.....	12
Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства.....	12
Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность.....	12
Примечание 28. Резервы – оценочные обязательства.....	13
Примечание 29. Прочие обязательства.....	13
Примечание 34. Процентные доходы.....	13
Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости.....	13
Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой.....	14
Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы.....	15
Примечание 42. Расходы на персонал.....	15
Примечание 44. Процентные расходы.....	15
Примечание 46. Общие и административные расходы.....	16
Примечание 47. Прочие доходы и расходы.....	16
Примечание 48. Налог на прибыль.....	17

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации
В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
 на 30 июня 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
 Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420002
 Квартальная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 399 606	1 236 519
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 533 217	1 353 094
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 341 402	1 271 214
11	дебиторская задолженность	12	191 815	81 880
18	Основные средства	19	586 748	601 596
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	36 582	34 845
21	Прочие активы	20	108 377	80 482
22	Итого активов		3 664 530	3 306 536
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 971 833	1 862 987
27	средства клиентов	23	1 320 175	1 250 926
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	495 387	483 380
30	кредиторская задолженность	26	156 271	128 681
35	Резервы – оценочные обязательства	28	42 643	37 739
36	Прочие обязательства	29	182 974	168 910
37	Итого обязательств		2 197 450	2 069 636
	Раздел III. Капитал		-	
38	Уставный капитал	30	13 500	13 500
39	Добавочный капитал	30	254 696	254 696
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 198 884	968 704
52	Итого капитала		1 467 080	1 236 900
53	Итого капитала и обязательств		3 664 530	3 306 536

Главный бухгалтер
 (должность руководителя)

(подпись)

Л.В. Курпяева
 (инициалы, фамилия)

30 июля 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации
 В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
 НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
 за период с 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Почтовый адрес

Код формы по ОКУД: 0420003
 Квартальная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Операционные доходы и расходы					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(58 194)	34 554	66 180	9 545
4	процентные доходы	34	5 345	3 962	2 784	1 971
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(591)	(286)	(1 068)	(431)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	39	(62 948)	30 878	64 464	8 005
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 113 310	863 410	529 580	423 835
16	Расходы на персонал	42	(475 149)	(496 905)	(230 973)	(206 006)
18	Процентные расходы	44	(9 074)	(5 675)	(4 380)	(2 648)
20	Общие и административные расходы	46	(234 889)	(278 557)	(119 372)	(144 509)
22	Прочие доходы	47	-	93	103	32
23	Прочие расходы	47	(99)	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		335 905	116 920	241 138	80 249
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(105 725)	(42 986)	(41 248)	(22 244)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(105 725)	(50 653)	(41 248)	(25 995)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	230 180	7 667	199 890	3 751

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации
В тысячах российских рублей, если не указано иное

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6	7
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		230 180	73 934	199 890	58 005
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		230 180	73 934	199 890	58 005

 Главный бухгалтер
 (должность руководителя)

 (подпись)

 Л.В. Курпяева
 (инициалы, фамилия)

30 июля 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 июля 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес

107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420004
Квартальная
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 1 января 2019 г.		13 500	254 696	434 020	702 216
4	Остаток на 1 января 2019 г., пересмотренный		13 500	254 696	434 020	702 216
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	73 934	73 934
14.1	Остаток на 30 июня 2019 г.		13 500	254 696	507 954	776 150
15	Остаток на 1 января 2020 г.		13 500	254 696	968 704	1 236 900
18	Остаток на 1 января 2020 г., пересмотренный		13 500	254 696	968 704	1 236 900
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	230 180	230 180
29	Остаток на 30 июня 2020 г.		13 500	254 696	1 198 884	1 467 080

Главный бухгалтер

(должность руководителя)

(подпись)

Л.В. Куряева

(инициалы, фамилия)

30 июля 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации
 В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
 на 30 июля 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420005
 Квартальная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 июня 2020 г.	На 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	158
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	(158)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		1 096 092	1 041 437
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(167 859)	(116 623)
5	Проценты, полученные		-	-
6	Проценты, уплаченные		(9 074)	(5 623)
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(514 678)	(560 679)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(28 386)	(41 766)
12	Уплаченный налог на прибыль		(107 461)	(69 640)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(49 851)	(69 409)
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		218 783	177 697
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(9 213)	(12 396)
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(9 213)	(12 396)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(59 192)	(82 347)
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(59 192)	(82 347)
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		150 378	82 954
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		13 298	(3 536)
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 240 987	831 139
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 404 663	910 557

Главный бухгалтер
 (должность руководителя)

(подпись)

Л.В. Курпяева
 (инициалы, фамилия)

30 июля 2020 г.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	(1) 177-12924-100000, (2) 177-12928-010000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	(1) Бессрочная, (2) бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	(1) 25 февраля 2010 года, (2) 25 февраля 2010 года
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	(1) лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности (2) лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	(1) не требует возобновления, (2) не требует возобновления,
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество контролируется Bank of America Global Holdings, LLC, которому принадлежит 100% доли в уставном капитале Общества. Бенефициаром Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является Bank of America Corporation.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Соединенные Штаты Америки
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	107031, г. Москва, ул. Петровка, д.7
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	107031, г. Москва, ул. Петровка, д.7
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	56
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

В 2020 и 2019 г. основными видами деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Меррилл Линч Секьюритиз» (далее – «Общество») помимо были следующие:

- брокерская деятельность;
- консультационная деятельность;
- покупка и продажа ценных бумаг (дилерская деятельность);
- иная коммерческая деятельность, а именно, оказание услуг, осуществляемых в целях поддержания деятельности клиентов Общества в области оказания последними инвестиционно-банковских услуг, и оказание прочих услуг, направленных на продвижение услуг, оказываемых компаниями группы Банк Америка Меррилл Линч на российском рынке.

Примечание 5. Денежные средства**Денежные средства**Таблица 5.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	11	-	11	11	-	11
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 404 652	(5 057)	1 399 595	1 240 976	(4 468)	1 236 508
6	Итого	1 404 663	(5 057)	1 399 606	1 240 987	(4 468)	1 236 519

По состоянию на 30 июня 2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (на 31 декабря 2019 года: в 1 кредитной организации). Совокупная сумма этих остатков составляла 1 404 546 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 1 240 953 тыс. руб.), или 99,99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2019 года: 100,00 процентов).

Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентовТаблица 5.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 404 663	1 240 987
4.1	Прочее (резерв под обесценение)	(5 057)	(4 468)
5	Итого	1 399 606	1 236 519

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**Таблица 10.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 321 402	-	1 321 402	1 251 214	-	1 251 214
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	20 000	-	20 000	20 000	-	20 000
13	Итого	1 341 402	-	1 341 402	1 271 214	-	1 271 214

По состоянию на 30 июня 2020 года 100% средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлено средствами на счетах в клиринговых организациях: небанковской кредитной организации-центральном контрагенте «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – НКО НКЦ (АО)) и небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (далее – НКО АО НРД) (на 31 декабря 2019 года: 100%).

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**Дебиторская задолженность**Таблица 12.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	191 975	(173)	191 802	81 954	(74)	81 880
6	Прочая дебиторская задолженность	13	-	13	-	-	-
7	Итого	191 988	(173)	191 815	81 954	(74)	81 880

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (1) брокерской комиссии в сумме 81 529 рублей (на 31 декабря 2019 года: 8 498 рублей), (2) услугам по поддержке инвестиционно-банковской деятельности клиентов в сумме 58 436 рублей (на 31 декабря 2019 года: 21 415 рублей), (3) услугам по продвижению финансовых продуктов клиентов на российском рынке ценных бумаг в сумме 29 025 рублей (на 31 декабря 2019 года: 34 393 рублей), (4) консультационной деятельности в сумме 22 985 рублей (на 31 декабря 2019 года: 17 648 рублей).

Расшифровка дебиторской задолженности клиентов по контрагентам:

Таблица 12.1.1
в тыс.руб.

Наименование показателя	30 июня 2020			31 декабря 2019		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
Меррилл Линч Интернешнл	175 688	(158)	175 530	55 034	(50)	54 984
Банк Америки Н.А. и его Лондонский филиал	16 287	(15)	16 272	26 920	(24)	26 896
Итого Дебиторская задолженность клиентов	191 975	(173)	191 802	81 954	(74)	81 880

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2019 г.	-	208 994	-	-	32 853	241 847
2	Накопленная амортизация	-	(131 582)	-	-	(13 508)	(145 090)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	-	77 412	-	-	19 345	96 757
4	Поступления	412 749	8 572	-	12 391	-	433 712
9	Амортизационные отчисления	(90 054)	(16 154)	-	(3 164)	(2 748)	(112 120)
14	Балансовая стоимость на 30 июня 2019 г.	322 695	69 829	-	9 227	16 598	418 349
15	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2019 г.	412 749	217 566	-	12 391	32 854	675 560
16	Накопленная амортизация	(90 054)	(147 737)	-	(3 164)	(16 256)	(257 211)
16.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	695 398	228 015	-	12 391	32 853	968 657
16.2	Накопленная амортизация	(178 791)	(162 964)	-	(6 328)	(18 978)	(367 061)
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	516 607	65 051	-	6 063	13 875	601 596
18	Поступления	11 265	15 185	15 745	4 272	-	46 467
23	Амортизационные отчисления	(41 949)	(14 014)	-	(2 639)	(2 713)	(61 315)
28	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	485 923	66 222	15 745	7 696	11 162	586 748
29	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2020 г.	706 663	243 200	15 745	16 663	32 853	1 015 124
30	Накопленная амортизация	(220 740)	(176 978)	-	(8 967)	(21 691)	(428 376)
31	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	485 923	66 222	15 745	7 696	11 162	586 748

В 2019 и 2020 гг. основные средства не обесценивались, в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по прочим заемным средствам не передавались.

Примечание 20. Прочие активы**Прочие активы**Таблица 20.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	99	100
5	Расчеты с персоналом	5 764	19 145
6	Расчеты по социальному страхованию	1 098	1 663
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	4 739	9 877
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	96 734	49 754
14	Резерв под обесценение прочих активов	(57)	(57)
15	Итого	108 377	80 482

Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов**Средства клиентов**Таблица 23.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 320 175	1 250 926
6	Итого	1 320 175	1 250 926

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**Таблица 24.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
2	Обязательства по финансовой аренде	495 285	478 994
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	102	4 386
15	Итого	495 387	483 380

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**Кредиторская задолженность**Таблица 26.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	749	3 439
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	14 346
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	1 425
15	прочие	-	1 425
19	Прочая кредиторская задолженность	155 522	109 471
20	Итого	156 271	128 681

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность (продолжение)

В составе прочей кредиторской задолженности на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года года отражена кредиторская задолженность перед поставщиками по консультационным и юридическим услугам.

Примечание 28. Резервы – оценочные обязательства

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств за 1 полугодие 2020 года

Таблица 28.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	2	6	7
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	37 739	37 739
6	Прочее	4 904	4 904
7	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	42 643	42 643

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	52 659	97 439
3	Расчеты по социальному страхованию	16 843	20 550
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	60 641	35 024
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	52 831	15 897
11	Итого	182 974	168 910

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 345	3 962	2 784	1 971
8	Прочее	5 345	3 962	2 784	1 971
15	Итого	5 345	3 962	2 784	1 971

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 1 полугодие 2020 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2020 г.	4 466	4 466
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	591	591
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2020 г.	5 057	5 057

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (продолжение)

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 1 полугодие 2019 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2019 г.	2 992	2 992
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	286	286
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2019 г.	3 278	3 278

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 2 квартал 2020 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 апреля 2020 г.	3 989	3 989
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1 068	1 068
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2020 г.	5 057	5 057

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 2 квартал 2019 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 апреля 2019 г.	2 847	2 847
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	431	431
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2019 г.	3 278	3 278

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 39.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	(310)	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(62 948)	31 188	64 464	8 005
3	Итого	(62 948)	30 878	64 464	8 005

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Таблица 41.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	507 478	290 124	228 288	151 958
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	4 088	4 932	1 650	2 852
42	Итого	511 566	295 056	229 938	154 810
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	601 744	568 354	299 642	269 025
55	Итого	601 744	568 354	299 642	269 025
56	Всего	1 113 310	863 410	529 580	423 835

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**Таблица 42.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	409 607	430 520	202 109	180 245
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	64 965	65 709	28 655	25 335
5	Прочее	577	676	209	426
6	Итого	475 149	496 905	230 973	206 006

Расходы по оплате труда за первое полугодие 2020 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 45 979 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 81 607 тыс.руб.). Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за первое полугодие 2020 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 64 965 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 65 709 тыс. руб.). Расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 0 тыс. руб.).

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**Таблица 44.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по финансовой аренде	9 074	5 675	4 380	2 648
7	Итого	9 074	5 675	4 380	2 648

Примечание 46. Общие и административные расходы**Общие и административные расходы**Таблица 46.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	78 535	70 526	36 771	40 611
2	Амортизация основных средств	58 391	109 411	29 544	54 701
4	Расходы по операционной аренде	20 753	29 499	16 403	15 771
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	7 711	6 446	4 388	4 287
7	Расходы по страхованию	756	1 215	348	439
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	19 519	3 134	9 692	1 870
11	Представительские расходы	2 232	1 937	775	712
13	Командировочные расходы	23 405	21 448	12 269	9 895
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	2 846	2 452	1 373	1 242
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	692	124	653	68
17	Прочие административные расходы	20 049	32 365	7 156	14 913
18	Итого	234 889	278 557	119 372	144 509

Расходы по аренде за первое полугодие 2020 года включают расходы по операционной аренде в сумме 20 753 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 29 499 тыс. руб.).

Прочие административные расходы за первое полугодие 2020 года включают в себя услуги по управлению и администрированию офисного помещения в сумме 8 370 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 14 655 тыс. руб.), членские взносы в профессиональные сообщества в сумме 2 506 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года 2 296 тыс. руб.), расходы на найм персонала – 2 410 тыс. руб. (за первое полугодие 2019 года: 3 012 тыс. руб.).

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**Таблица 47.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	93	103	32
9	Итого	-	93	103	32

Примечание 47. Прочие доходы и расходы (продолжение)

Прочие расходы

Таблица 47.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	99	-	-	-
6	Итого	99	-	-	-

Примечание 48. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 июня 2019 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	105 725	50 653	41 248	25 995
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	(7 667)	-	(3 751)
4	Итого, в том числе:	105 725	42 986	41 248	22 244
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	105 725	42 986	41 248	22 244

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2020 году составляет 20 процентов (в 2019 году: 20 процентов).